



TÊMPERATECH TRATAMENTOS TÉRMICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5002716-70.2016.8.21.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

59º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: Dezembro de 2023



INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial da empresa Temperatech Tratamentos Térmicos Ltda. foi deferido em 13/10/2016.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial da empresa Recuperanda.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Apresentará, ainda, informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica da Lei de Recuperação Judicial, que se menciona a seguir:

Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica.

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF), no entanto, em atraso.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Temperatech é o dia 15 do mês subsequente aos fatos ocorridos. Esta Administração Judicial recebeu os documentos de dezembro, **com atraso**, em 19/02/2024. Os questionamentos enviados em 20/02/2024 foram respondidos parcialmente no mesmo dia.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura societária



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balança patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal




Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda





Cumprimento do plano


CRONOGRAMA PROCESSUAL


 **18/06/2016** - Pedido de RJ


 **13/10/2016** - Deferimento do processamento da RJ


 **11/01/2017** - Publicação do deferimento no Diário Oficial


 **24/06/2019** - Publicação do 1º edital


 **12/07/2019** - Apresentação de habilitações e divergências ao AJ

 **14/09/2021** – Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ

 **15/09/2021** - Publicação do segundo edital

 **15/10/2021** - Prazo de objeções ao PRJ

 Trânsito em julgado da homologação do PRJ

 Fim do prazo da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

06/2017

O processamento da Recuperação Judicial tramita pelo regime especial, conforme decisão transitada em julgado proferida no Agravo de Instrumento 70072717226.

05/2019

Reiteração, pela Administração Judicial, do pedido de publicação do edital previsto no art. 7º da LRF para início do prazo estabelecido pelo art. 72, § único, do mesmo diploma legal, tendo em vista a essencialidade de oportunizar aos credores a apresentação de objeção ao PRJ.

06/2019
Fl. 272

Publicação do edital previsto no art. 52, § 1º, c/c art. 7º, § 1º, da Lei 11.101/2005 em 24/06/2019, abrindo o prazo aos credores para envio de habilitações ou divergências de crédito.

09/2019
Fl. 298

Publicação do edital previsto no art. 7º, § 2º, e art. 53, § único, ambos da Lei 11.101/2005 em 14/09/2021.

02/2022

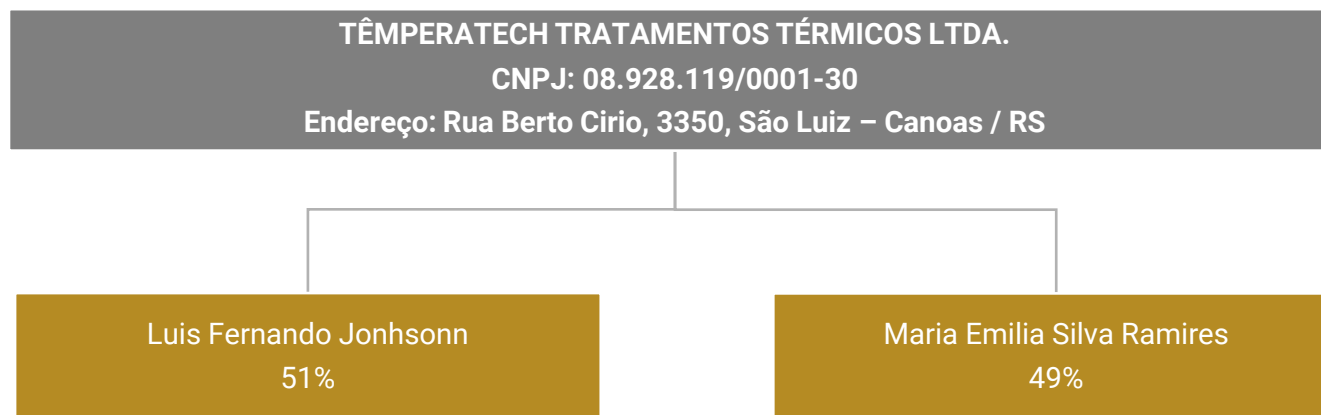
Término do pagamento das 36 (trinta e seis) parcelas pela Recuperanda.

08/2022
Ev. 67

Decisão saneadora com indicação das providências necessárias à concessão da Recuperação Judicial, inclusive com apresentação de novo PRJ.



A empresa foi fundada em maio de 2007, inscrita no CNPJ sob nº 08.928.119/0001-30 e sediada na Rua Berto Círio, nº 3350, Canoas – RS. É voltada para o ramo de prestação de serviços em tratamentos térmicos de aço, pelos sistemas de têmpera revenido, recozimento, normalização, alívio de tensões, envelhecimento, recristalização, solubilização, com exceção do procedimento com banho de sal.



Últimas alterações societárias:

- 04/12/2018 - Concessão de recuperação judicial
- 12/01/2009 – Consolidação de contrato/Estatuto

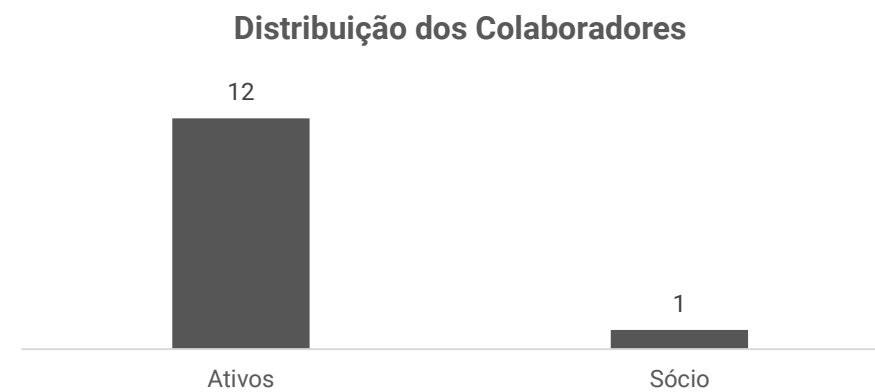
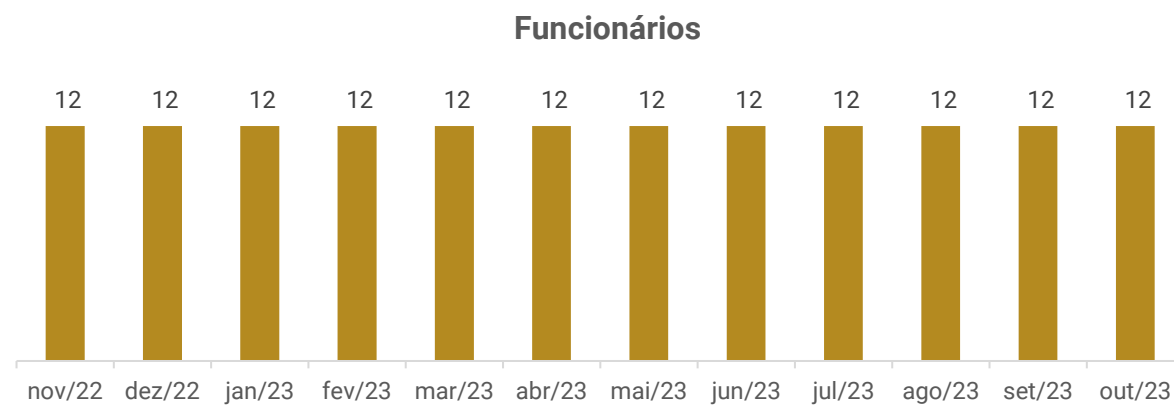


FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda não apresentou a atualização do quadro de colaboradores em dezembro. Por esta razão, segue apresentado abaixo a posição de outubro, quando possuía 12 funcionários ativos e o sócio.

Os salários estão em dia, porém os encargos foram adimplidos parcialmente, além de haver saldos anteriores de encargos em aberto. Destaca-se que o pró-labore não exibiu movimentações e a empresa não soube informar o motivo.

A despesa com salários e ordenados em dezembro foi de R\$ 57.557,59.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

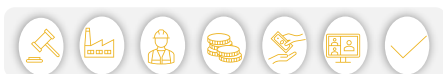
DFC Indireto	out/23	nov/23	dez/23
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	17.684	-22.923	2.756
Depreciação	1.867	1.867	1.867
Resultado Ajustado	19.551	-21.056	4.623
Aumento ou Redução de Clientes	-1.023	-985	-1.232
Aumento ou Redução de Tributos a recuperar	-6.842	-6.524	-5.234
Aumento ou Redução de Estoque	-1.440	-8.264	-8.264
Aumento ou Redução de Fornecedores	-3.670	-3.445	-2.038
Aumento ou Redução de Obrigações Tributárias	6.787	5.029	8.210
Aumento ou Redução de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	7.387	9.387	9.387
Variações nos ativos e passivos	-800	-4.802	829
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	18.751	-25.858	5.452
Varição de Caixa e Equivalentes	18.751	-25.858	5.452
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	460.131	478.882	453.024
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	478.882	453.024	458.475

A Recuperanda não disponibiliza o demonstrativo do Fluxo de Caixa.

Assim, com a finalidade de uma análise detalhada das movimentações e conferência do saldo ao final do período, o mesmo foi elaborado pela Administração Judicial. Todos os dados que serviram como base para a elaboração foram retirados das demonstrações contábeis da empresa.

Caixa Operacional: em dezembro o caixa operacional foi positivo em R\$ 5,4 mil, especialmente pelo resultado do período (R\$ 2,7 mil) e adimplência parcial dos tributos (R\$ 8,2 mil) e encargos sociais (R\$9,3 mil). Os impactos negativos referem-se à compra de materiais para o estoque (R\$ 8,2 mil), tributos a recuperar (R\$ 5,2 mil) e vendas a prazo (R\$ 1,2 mil).

Ao final de dezembro, as disponibilidades eram de R\$ 458.475,26, contudo, embora solicitado, não foram disponibilizados os documentos que comprovem o montante em banco de R\$ 2.847,20, tampouco em caixa de R\$ 455.628,06.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante		3.707.871	3.697.787	3.717.969
	Disponível	478.882	453.024	458.475
	Caixa	475.794	452.872	455.628
	Banco	3.087	152	2.847
	Clientes	641.752	642.737	643.969
	Tributos a recuperar/ compensar	568.500	575.024	580.258
	Estoque	2.018.737	2.027.002	2.035.266
Ativo Não Circulante		101.621	99.755	97.888
	Imobilizado	101.621	99.755	97.888
Total do Ativo		3.809.493	3.797.541	3.815.856
BALANÇO PATRIMONIAL		out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante		4.065.574	4.076.545	4.092.104
	Fornecedores	12.223	8.778	6.740
	Obrigações tributárias	1.923.331	1.928.360	1.936.569
	Obrigações trabalhista e previdenciária	2.129.419	2.138.806	2.148.193
	Provisões	601	601	601
Patrimônio Líquido		- 256.081	- 279.004	- 276.248
	Capital social	25.000	25.000	25.000
	Reservas de capital	- 8.853	- 8.853	- 8.853
	Lucros / prejuízos acumulados	- 272.228	- 295.151	- 292.395
Total do Passivo		3.809.493	3.797.541	3.815.856

Disponibilidades: contempla saldo em caixa (R\$ 455,6 mil) e banco com conta movimento (R\$ 2.847,20). Apresentou evolução de 1% e as principais variações podem ser verificadas no tópico “fluxo de caixa”. Embora solicitado não foram disponibilizados os documentos que comprovem o montante em banco. A recuperanda informou que saldo de caixa seria R\$ 87.056,00.

Clientes: exibiu acréscimo de R\$ 1.232,00, motivado pelas vendas a prazo, contudo não fora encaminhado o livro razão, tampouco o *aging list* de seus recebíveis, impedindo uma análise detalhada. De acordo com a Temperatech, o prazo médio de recebimento é de 28 dias. Destaca-se o descompasso existente entre os recebíveis e o faturamento da Temperatech, indicando que o saldo não corresponde à realidade. A empresa informou que não possui inadimplência.

Em outro momento, esclareceram que os recebimentos são realizados através de descontos de duplicatas e que a rubrica seria ajustada, para que ficasse de acordo com a realidade, porém não ocorreu.

Tributos a recuperar: a majoração da conta é pertinente à apropriação de crédito de ICMS que, segundo a empresa, vem da energia elétrica. Não foi possível verificar a veracidade da informação, devido à limitação de informações disponibilizadas.

Estoques: engloba produtos em elaboração (R\$ 1,2 milhões), outros materiais de consumo industrial (R\$ 431 mil), produtos acabados (R\$ 224 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 124 mil). Expressou aumento de R\$ 8,2 mil devido, especialmente, a aquisição de materiais de consumo industrial. De acordo com o administrador da empresa, há divergências na rubrica entre a realidade e o valor contabilizado, e será regularizado de forma gradativa, com novo prazo de conclusão para dezembro/2024. Evidencia-se que a Recuperanda não possui registro de inventário de estoques, prejudicando a testagem dos valores.

Imobilizado: representa máquinas e equipamentos no montante de R\$ 298 mil. A variação se refere, unicamente, à depreciação mensal, no valor de R\$ 1.866,67. Embora solicitado reiteradas vezes, a Recuperanda informou que por ser uma empresa pequena não possui inventário.

Fornecedores: os pagamentos realizados a Nacional Gás de R\$ 1.656,00, SU Brasil Extintores de R\$ 110,00 e Baretta de R\$ 756,00 ocasionaram o decréscimo de 23%. Destaca-se que a empresa não possui *aging list*, o que impossibilita a análise pormenorizada. Em questionamento, a Recuperanda afirmou que não há fornecedores em atraso, e o prazo para pagamentos gira em torno de 28 dias.

Obrigações tributárias: os principais saldos são de COFINS de R\$ 843,4 mil, IR de R\$ 572,1 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. Devido à inadimplência dos tributos a obrigação cresce mensalmente, chegando ao montante de R\$ 1,9 milhão. Os pagamentos registrados foram de ICMS (R\$ 2,7 mil) e IRRF (R\$601,23). A Temperatech informou durante reunião realizada que já iniciou análise dos valores em aberto e pretendem contratar uma auditoria ou outro profissional para analisar a possibilidade de parcelamentos. Em questionamento a recuperanda afirmou que ainda está sendo feita auditoria dos impostos para compilação e parcelamento da mesma com prazo para novembro/2024.

Obrigações trabalhistas: compreende os salários, que são pagos regularmente, e encargos sobre a folha de pagamento, que encontram-se com pagamentos parciais, principalmente o INSS que soma R\$ 1,7 milhão. A Recuperanda informou em oportunidade anterior que vem realizando o pagamento do FGTS mensal com a finalidade de reduzir a dívida total, contudo, não foram enviados os comprovantes ou relatórios atuais da dívida, impossibilitando a confirmação da informação. Destaca-se que o pró-labore não exibiu movimentações e o motivo não foi esclarecido.

Provisões: refere-se às provisões trabalhistas dos funcionários com saldo de R\$ 601,40 e não apresentou movimentação em dezembro.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	out/23	nov/23	dez/23	2023
Receita Operacional Bruta	185.951	127.335	125.720	1.889.149
Deduções da receita bruta	-21.068	-14.427	-14.244	-214.041
Receita Líquida	164.883	112.908	111.476	1.675.108
Custos diretos e indiretos de produção	-26.625	-22.282	-20.170	-287.116
Lucro Bruto	138.258	90.626	91.306	1.387.993
<i>Margem bruta</i>	<u>84%</u>	<u>80%</u>	<u>82%</u>	<u>83%</u>
Despesas Operacionais	-109.679	-107.221	-84.193	-417.280
Despesas com Vendas	- 2.000	- 852	- 235	-15.984
Despesas Gerais	-69.292	-67.982	-45.571	-730.075
Despesas Administrativa	-38.387	-38.387	-38.387	-438.698
Lucro antes do Resultado Financeiro	28.578	-16.596	7.112	203.236
Ebitda	30.444	-14.729	8.979	401.569
<i>Margem operacional</i>	<u>17%</u>	<u>-15%</u>	<u>6%</u>	<u>12%</u>
Despesas financeiras	-10.894	-6.327	-4.356	-94.068
Resultado do Exercício	17.684	-22.923	2.756	109.168
<i>Margem líquida</i>	<u>11%</u>	<u>-20%</u>	<u>2%</u>	<u>7%</u>

Receita Bruta: o faturamento demonstrou queda de 1% em relação a novembro.

Deduções: compreende os impostos sobre as vendas, como IRPJ (R\$ 6,1 mil), COFINS (R\$ 3,8 mil), contribuição social (R\$ 3,6 mil) e PIS (R\$ 827,68).

Custos: consumiram 18% da receita líquida no mês. Engloba insumos (gás, metanol, arame, granalha de aço) de R\$ 3,2 mil, mão de obra de R\$ 15,9 mil e combustíveis de R\$ 1 mil. Ressalta-se que o valor de mão de obra inclui somente os salários, excluídos os encargos sociais sobre a folha.

Despesas com Vendas: compreende a contratação de fretes, que sofre variação conforme demanda do período e os constantes reajustes nos preços dos combustíveis.

Despesas Gerais: envolve, principalmente, energia elétrica (R\$ 29,1 mil), alugueis (R\$ 7,3 mil) e serviços prestados (R\$ 2,8 mil). A redução se deve a menor despesa com energia elétrica e serviços prestados por terceiros.

Despesas Administrativas: compreende, principalmente, salários (R\$ 19,4 mil), INSS (R\$ 7,6 mil), vale transporte (R\$ 3,6 mil) e plano de saúde (R\$ 2,8 mil).

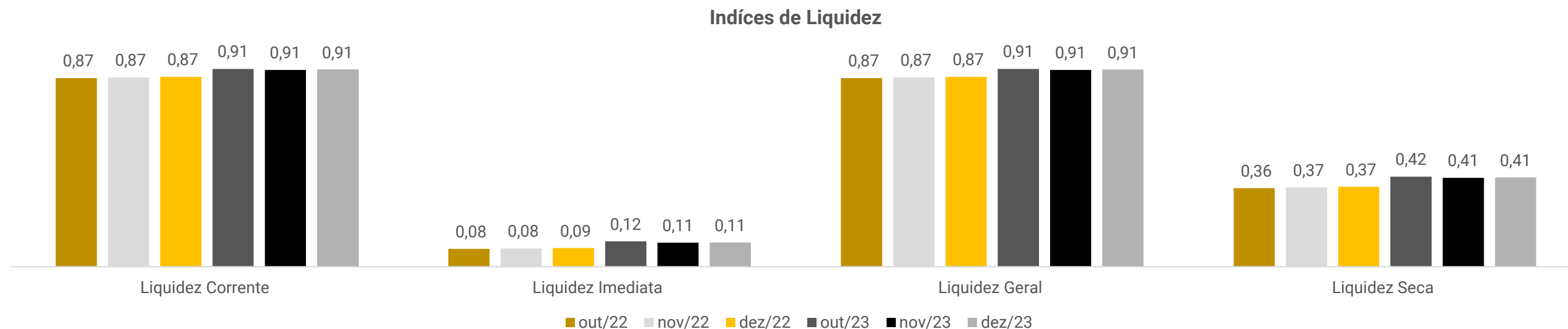
Despesas Financeiras: alude, unicamente, as despesas com descontos de duplicatas de R\$ 4.356,00. A Recuperanda trabalha com as *factorings* Soleil e AGS, que cobram taxas de 4% ao mês.

Resultado: apesar do encolhimento na receita, os custos e despesas retraíram de forma mais expressiva gerando ao final de dezembro, lucro de R\$ 2.756,33. O acumulado de 2023 encerrou positivo em R\$ 109.167,92, montante 2% menor ao apurado em 2022.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ



O **Índice de Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos conversíveis em unidades monetárias de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Temperatech demonstra que dispõe de recursos no curto prazo para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de dezembro de 2023, possuía R\$ 0,91 disponíveis em seus ativos.

Em seguida o **Índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a Recuperanda demonstra que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque reflete papel importantíssimo, diante dos resultados inferiores a 1.

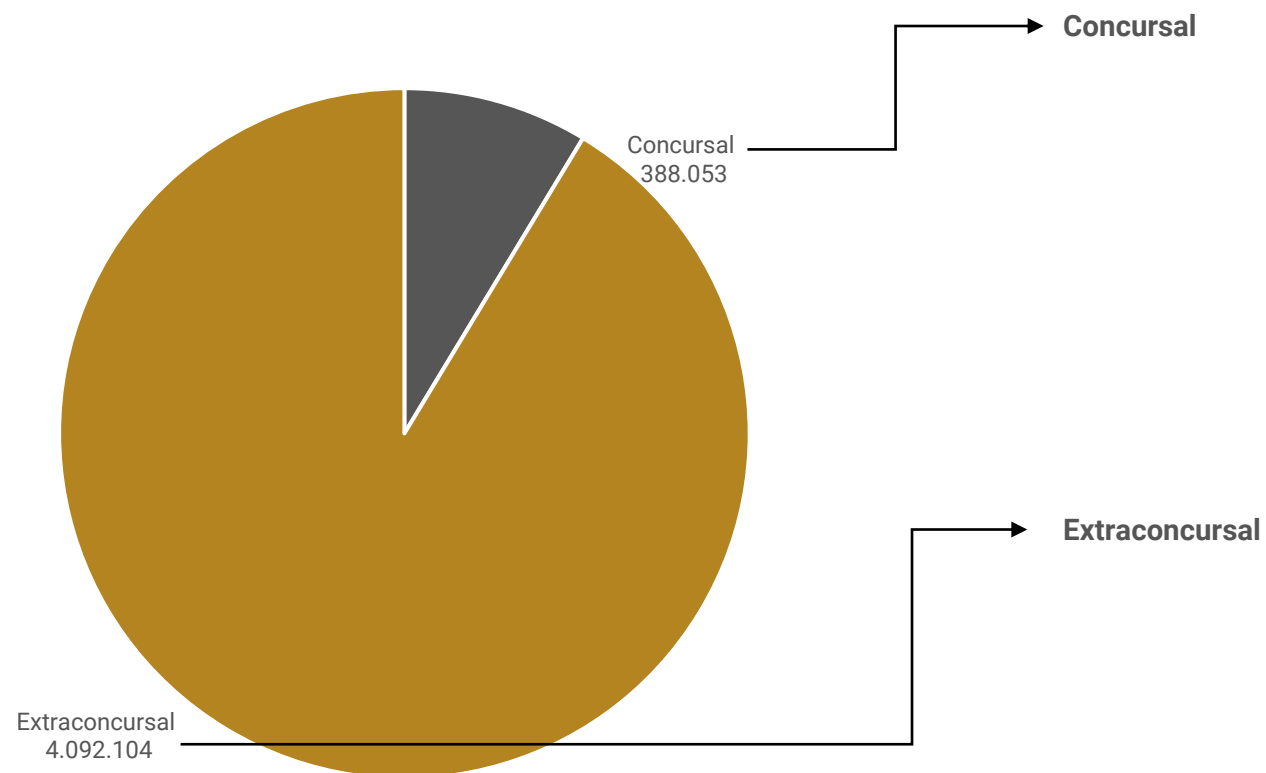
O **índice de Liquidez imediata** expõe o quanto de disponibilidades (caixa e bancos) a empresa possui para cada unidade monetária de dívidas de curto prazo. Deste modo, a Recuperanda demonstra não ter liquidez frente a esse índice, uma vez que para cada R\$1,00 de obrigações há apenas R\$0,11 de disponibilidades. Destaca-se que esse índice está subdimensionado em razão da não conciliação do caixa.

Por fim, o **Índice de Liquidez Geral** representa quantos bens e direitos conversíveis em unidades monetárias de curto prazo e longo prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Temperatech demonstra que dispõe de recursos no curto prazo, mas não em longo prazo para honrar com suas obrigações, tornando o índice igual ao corrente, uma vez que ao final de dezembro de 2023, possuía R\$ 0,91 disponíveis em seus ativos.



Passivo Global de R\$ 4.464.597,86

Passivo Global



NOME DO CREDOR	Valor total	% Valor total
BANRISUL	147.378,00	37,98%
BELSINOS FACTORING MERCANTIL LTDA.	166.248,86	42,84%
CIRINVEST SECURITIZADORA S.A.	74.425,78	19,18%
TOTAL	388.052,64	100%

Até dezembro de 2023, a Recuperanda possuía passivo extraconcurusal de **R\$ 4.092.104,15** sendo distribuídos em obrigações trabalhistas e previdenciárias, obrigações tributárias, fornecedores e provisões.





Passivo Extraconcursal



Obrigações trabalhistas: abrange, salários, pró-labore, INSS e FGTS. A inadimplência dos encargos gera crescimento constante do montante extraconcursal, com destaque para o INSS na monta de R\$ 1,7 milhões.

Obrigações tributárias: engloba os tributos da esfera Federal e Estadual, sendo os principais como COFINS de R\$ 843 mil, IR de R\$ 572,1 mil e Contribuição Social a Recolher de R\$ 315 mil. A recuperanda não tem adimplido os tributos, motivo do crescimento mensal do saldo. Atualmente a empresa está realizando levantamento e estudo dos tributos para parcelamento, o que deveria ser concluído até o final do primeiro semestre de 2023, porém nada foi informado sobre a finalização.

Fornecedores: contempla as compras a prazo junto a diversos fornecedores com destaque para Nacional Gás Distribuidora Ltda de R\$ 1.656,00 e Bareta Com. Auto Peças LTDA R\$ 756,00.

Provisões: compreende, principalmente, provisões trabalhistas com férias (R\$ 179,21), 13º salário (R\$ 118,20) e provisão para férias (R\$ 104,53). O saldo total do rubrica soma R\$ 601,40.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 10/07/2023 foi realizada reunião presencial na sede da Recuperanda em Canoas/RS, para acompanhamento das atividades.

Inicialmente, a Administração Judicial foi informada pelo administrador Tiago que os meses de abril e maio apresentaram retração significativa no faturamento, em descontração ao que ocorre nesta época do ano, devido ao mercado estar desacelerado no setor agrícola, o qual é o principal comprador da empresa. Os meses de junho e julho já apresentaram melhoras, mas ainda não chegaram a estabilizar como estavam as receitas em março do corrente ano.

A Temperatech vende, principalmente, para a região metropolitana de Porto Alegre, sendo Gravataí um dos mais relevantes.

No primeiro semestre do ano, a empresa informa que, devido à baixa do faturamento, necessitou realizar a redução do quadro de funcionários, quando houve a rescisão de um dos colaboradores. Atualmente a empresa voltou a utilizar 100% da sua capacidade de produção na maior parte dos dias.

O parcelamento de impostos ainda vem sendo estudado, sendo que foi feita a contratação de empresa especializada para análise dos impostos devidos e busca por créditos que a Temperatech possa vir a obter, além de estudar os melhores parcelamentos disponíveis. A prestadora determinou o prazo até setembro/2023 para a devolutiva da análise, sendo que, após este prazo, a empresa deverá iniciar o processo de solicitação dos parcelamentos.

Neste momento, o Banco Banrisul, único credor que ainda aguardava receber e teve seu crédito saldado em abril/2023, já apresentou sua manifestação no processo.

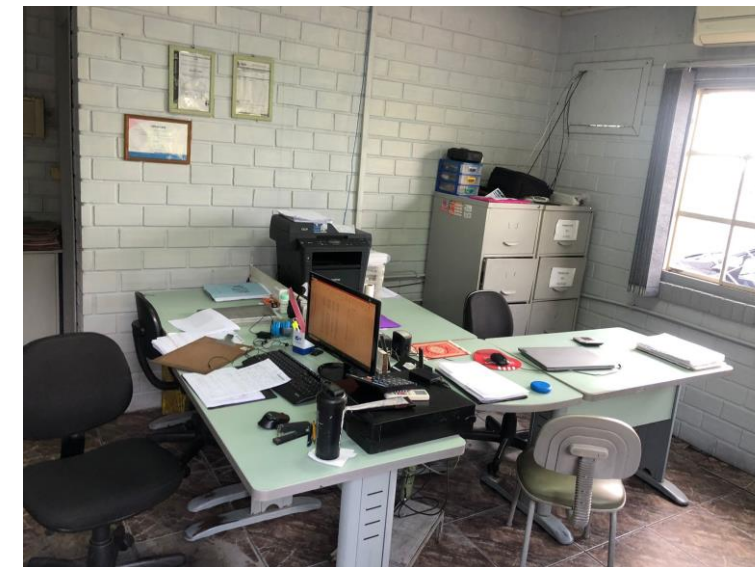
A Administradora Judicial, em meados de novembro de 2023, elencou as providências que entende necessárias para a concessão da recuperação judicial, pugnando pela intimação da Recuperanda para apresentação de informações, cujo retorno se aguarda.

Embora reiteradas solicitações, a empresa não se disponibilizou a agendar reunião virtual com a Administração Judicial a fim de atualizar informações operacionais.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens encaminhadas pela empresa em 14/11/2023.

CUMPRIMENTO DO PLANO

Detalhes acerca do cumprimento podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM DEZEMBRO DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	VALOR NA DATA DO PEDIDO DE RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	DEPÓSITOS EM CONTAS JUDICIAIS	EM ATRASO	A VENCER	
Classe III	240.674,40	dez/17	nov/22	306.401,57	-	-	Aguarda-se a indicação dos parâmetros utilizados para os depósitos judiciais. Valor nominal quitado.
TOTAL	240.674,40			306.401,57	-	-	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2023

BALANCETE DEZEMBRO/23

DESCRIÇÃO	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
ATIVO	3.797.541,09 D	122.314,12	107.826,59	3.815.856,35 D
ATIVO CIRCULANTE	3.697.786,59 D	122.314,12	107.826,59	3.717.968,52 D
DISPONÍVEL	453.023,53 D	107.583,92	107.826,59	458.475,26 D
CAIXA	452.871,73 D	111.475,92	108.719,59	455.628,06 D
CAIXA GERAL	452.871,73 D	111.475,92	108.719,59	455.628,06 D
BANCOS CONTA EM MOVIMENTO	151,80 D	3.892,00	893,00	2.847,20 D
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	151,80 D	3.892,00	893,00	2.847,20 D
CLIENTES	642.737,33 D	1.232,00	0,00	643.969,33 D
DUPLICATAS A RECEBER	642.737,33 D	1.232,00	0,00	643.969,33 D
CLIENTES DIVERSOS	642.737,33 D	1.232,00	0,00	643.969,33 D
OUTROS CRÉDITOS	575.024,12 D	5.234,00	0,00	580.258,12 D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	575.024,12 D	5.234,00	0,00	580.258,12 D
ICMS A RECUPERAR	575.024,12 D	5.234,00	0,00	580.258,12 D
ESTOQUE	2.027.001,61 D	8.264,20	0,00	2.035.265,81 D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.027.001,61 D	8.264,20	0,00	2.035.265,81 D
MERCADORIAS PARA REVENDA	124.096,37 D	0,00	0,00	124.096,37 D
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO INDUSTRIAL	426.398,07 D	5.514,20	0,00	431.912,27 D
PRODUTOS ACABADOS	223.644,93 D	1.250,00	0,00	224.894,93 D
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	1.252.862,24 D	1.500,00	0,00	1.254.362,24 D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	99.754,50 D	0,00	0,00	97.887,83 D
IMOBILIZADO	99.754,50 D	0,00	0,00	97.887,83 D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	298.088,00 D	0,00	0,00	298.088,00 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	298.088,00 D	0,00	0,00	298.088,00 D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL.	198.333,50 C	0,00	1.866,67	200.200,17 C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER.	198.333,50 C	0,00	1.866,67	200.200,17 C
PASSIVO	3.797.541,09 C	46.546,73	54.655,63	3.815.856,35 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.076.545,22 C	46.546,73	57.411,96	4.092.104,15 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
EMPRÉSTIMOS/PARCELAMENTOS	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
DUPLICATAS A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL A PAGAR	0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
FORNECEDORES	8.778,27 C	2.522,00	484,01	6.740,28 C
FORNECEDORES	8.778,27 C	2.522,00	484,01	6.740,28 C
ALTÉCNICA INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	254,33 C	0,00	0,00	254,33 C
ARCELOR MITTAL AS	242,52 C	0,00	0,00	242,52 C
AW LUMERTZ ME	263,60 C	0,00	0,00	263,60 C
BARETA COM. AUTO PEÇAS LTDA	800,00 C	756,00	0,00	44,00 C
CALDESUL COMERCIO DE ISOLANTES LTDA	280,00 C	0,00	0,00	280,00 C
CBM QUÍMICA LTDA	22,42 C	0,00	0,00	22,42 C
COFERCAN COMERCIO DE FERROS LTDA	157,88 C	0,00	0,00	157,88 C
COLUMBUS DO BRASIL LTDA	309,32 C	0,00	0,00	309,32 C
DAVI DE OLIVEIRA FERRAGENS ME	575,00 C	0,00	0,00	575,00 C
DELTA RESISTÊNCIAS LTDA ME	230,00 C	0,00	0,00	230,00 C
DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS BELLA ÁGUA LTDA	10,83 C	0,00	0,00	10,83 C
ECIL LTDA	49,50 C	0,00	0,00	49,50 C
ELIAS BROCA ME	67,72 C	0,00	0,00	67,72 C
FEBRATEC IND COM. LTDA	328,05 C	0,00	0,00	328,05 C
FERRAMENTAS GERAIS LTDA	44,70 C	0,00	0,00	44,70 C
FREIOS PRESIDENTE LTDA	104,00 C	0,00	0,00	104,00 C
HYUNDAI CAO DO BRASIL LTDA	130,74 C	0,00	0,00	130,74 C
INOX-TECH COM. AÇOS INOXIDÁVEIS LTDA	6,80 C	0,00	0,00	6,80 C
ISOCEL ISOLANTES TÉRMICOS LTDA	458,91 C	0,00	0,00	458,91 C
LM QUÍMICA LTDA	636,50 C	0,00	0,00	636,50 C
NACIONAL GÁS DISTRIBUIDORA LTDA	1.730,83 C	1.656,00	484,01	558,84 C
QUIMICAMAR IND. COM. LTDA	290,62 C	0,00	0,00	290,62 C
RAUTER QUÍMICA LTDA	150,44 C	0,00	0,00	150,44 C
RDR PEÇAS E RESISTÊNCIAS LTDA	227,62 C	0,00	0,00	227,62 C
ROLLOF BUENO LTDA EPP	524,00 C	0,00	0,00	524,00 C
SAFEWEB SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO LTDA	82,00 C	0,00	0,00	82,00 C
SU BRASIL EXTINTORES	115,66 C	110,00	0,00	5,66 C
SIDERSUL PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	189,68 C	0,00	0,00	189,68 C
SUL ROL COM. DIST. EPP	306,60 C	0,00	0,00	306,60 C
VTR IND. COM. LTDA	188,00 C	0,00	0,00	188,00 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.928.359,65 C	3.365,43	11.574,95	1.936.569,17 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.928.359,65 C	3.365,43	11.574,95	1.936.569,17 C
ICMS A RECOLHER	9.308,23 C	2.764,20	2.764,20	9.308,23 C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	572.198,98 C	0,00	0,00	572.198,98 C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	315.003,62 C	0,00	0,00	315.003,62 C
IPRF A RECOLHER	10.590,74 C	601,23	601,23	10.590,74 C
PIS A RECOLHER	174.648,34 C	0,00	817,18	175.465,52 C
COFINS A RECOLHER	839.662,76 C	0,00	3.771,60	843.434,36 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	6.946,98 C	0,00	3.620,74	10.567,72 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	189.596,85 C	40.659,30	45.353,00	194.290,55 C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	27.126,00 C	35.345,00	35.345,00	27.126,00 C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	25.558,00 C	35.345,00	35.345,00	25.558,00 C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.568,00 C	0,00	0,00	1.568,00 C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.949.209,05 C	5.314,30	10.008,00	1.953.902,75 C

INSS A RECOLHER	1.706.868,49 C	2.992,30	7.686,00	1.711.562,19 C
FGTS A RECOLHER	242.340,56 C	2.322,00	2.322,00	242.340,56 C
PROVISÕES	601,40 C	0,00	0,00	601,40 C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	179,21 C	0,00	0,00	179,21 C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	118,20 C	0,00	0,00	118,20 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	77,25 C	0,00	0,00	77,25 C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	45,40 C	0,00	0,00	45,40 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	104,53 C	0,00	0,00	104,53 C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	76,81 C	0,00	0,00	76,81 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	279.004,13 D	111.475,92	108.719,59	276.247,80 D
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	25.000,00 C	0,00	0,00	25.000,00 C
RESERVAS DE CAPITAL	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	8.853,00 D	0,00	0,00	8.853,00 D
LUCROS U PREJUÍZOS ACUMULADOS	295.151,13 D	0,00	2.756,33	292.394,80 D
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	295.151,13 D	0,00	2.756,33	292.394,80 D
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	72.071,55 C	0,00	0,00	72.071,55 C
LUCRO DO EXERCÍCIO	401.183,88 C	0,00	2.756,33	403.940,21 C
PREJUÍZO ANOS ANTERIORES	768.406,56 D	0,00	0,00	768.406,56 D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.143.419,99 D	108.719,59	0,00	9.252.139,58 D
CUSTOS	9.143.419,99 D	108.719,59	0,00	9.252.139,58 D
CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	1.465.534,49 D	19.170,25	0,00	1.484.704,74 D
INSUMOS	544.012,00	3.265,00	0,00	547.277,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	875.249,49	15.905,25	0,00	891.154,74
CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	76.055,00 D	1.000,00	0,00	77.055,00 D
COMBUSTÍVEL	76.055,00 D	1.000,00	0,00	77.055,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	7.601.830,71 D	88.549,34	0,00	7.690.380,05 D
DESPESAS COM VENDAS	114.894,27 D	235,00	0,00	115.129,27 D
DESPESAS GERAIS	1.189.041,11 D	13.574,00	0,00	1.202.615,11 D
ALUGUEL	423.516,00 D	7.302,00	0,00	430.818,00 D
MANUTENÇÃO E REPARO	266.619,21 D	2.222,00	0,00	268.841,21 D
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	259.387,00 D	2.812,00	0,00	262.199,00 D
OUTRAS DESPESAS	239.518,90 D	1.238,00	0,00	240.756,90 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.490.727,70 D	38.387,34	0,00	2.529.115,04 D
DESPESAS COM PESSOAL	2.490.727,70 D	38.387,34	0,00	2.529.115,04 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.230.539,51 D	19.439,75	0,00	1.249.979,26 D
PRÓ-LABORE	118.433,00 D	1.900,00	0,00	120.333,00 D
FÉRIAS	75.119,00 D	0,00	0,00	75.119,00 D
INSS	469.944,75 D	7.686,59	0,00	477.631,34 D
FGTS	141.524,86 D	1.617,00	0,00	143.141,86 D
PLANO SAÚDE	145.716,58 D	2.805,00	0,00	148.521,58 D
REFEIÇÕES	91.712,00 D	1.262,00	0,00	92.974,00 D
VALE TRANSPORTE	217.738,00 D	3.677,00	0,00	221.415,00 D
DESPESAS GERAIS	3.025.455,31 D	31.997,00	0,00	3.057.452,31 D
ENERGIA ELÉTRICA	2.800.067,18 D	29.123,00	0,00	2.829.190,18 D
MATERIAL ESCRITÓRIO	25.285,13 D	258,00	0,00	25.543,13 D
CONTABILIDADE	43.500,00 D	750,00	0,00	44.250,00 D
PAGAMENTO MÁQ. IND.	48.375,00 D	0,00	0,00	48.375,00 D
DEPRECIACIONES E AMORTIZAÇÕES	106.362,00 D	1.866,00	0,00	108.228,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	781.712,32 D	4.356,00	0,00	786.068,32 D
DESPESA FINANCEIRA	781.712,32 D	4.356,00	0,00	786.068,32 D
DESCONTO DE DUPLICATAS	725.553,57 D	4.356,00	0,00	729.909,57 D
PGTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL	56.158,75 D	0,00	0,00	56.158,75 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.531.554,66 C	0,00	112.907,94	9.644.462,60 C
RECEITAS OPERACIONAIS	9.831.790,23 C	0,00	112.907,94	9.944.698,17 C
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	10.749.766,00 C	0,00	127.335,00	10.877.101,00 C
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	10.749.766,00 C	0,00	127.335,00	10.877.101,00 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.034.470,34 D	14.427,06	0,00	1.048.897,40 D
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.034.470,34 D	14.427,06	0,00	1.048.897,40 D
(-) ICMS	0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
(-) COFINS	274.356,45 D	3.820,05	0,00	278.176,50 D
(-) PIS	58.317,75 D	827,68	0,00	59.145,43 D
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	263.382,19 D	3.667,25	0,00	267.049,44 D
(-) IRPJ	438.413,95 D	6.112,08	0,00	444.526,03 D
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	247.522,14 C	108.719,59	112.907,94	251.710,49 C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	9.259.206,86 D	108.719,59		9.367.926,45 D
CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS	9.506.729,00 C		112.907,94	9.619.636,94 C